

Årsrapport for 2011/12

1. regnskabsår

Hirtshals Industriservice ApS

Nørregade 7
9850 Hirtshals

CVR-nr. 33502249

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. januar 2013, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 21. februar 2011 - 30. juni 2012	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/12 for Hirtshals Industriservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. februar 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hirtshals, den 11. januar 2013.

Direktion

Barry Fay Kincade

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors påtegning

Til ledelsen i Hirtshals Industriservice ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Hirtshals Industriservice ApS for regnskabsåret 21. februar 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Nørresundby, den 11. januar 2013

Revision Granat ApS

Jan Granat
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hirtshals Industriservice ApS
Nørregade 7
9850 Hirtshals

CVR-nr.: 33502249
Etableret: 21. februar 2011
Hjemstedskommune: Hjørring
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Barry Fay Kincade

Revisor

Revision Granat ApS

Torvegade 3A, 2. sal
9400 Nørresundby

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hirtshals Industriservice ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftskostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 21. februar 2011 - 30. juni 2012

	Note	<u>2011/12</u> kr.
Bruttofortjeneste		189.567
Personaleomkostninger	1	195.060
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>15.739</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		-21.233
Andre finansielle indtægter		10.193
Andre finansielle omkostninger	2	<u>13.835</u>
Resultat før skat		-24.875
Skat af årets resultat	3	<u>-3.126</u>
Årets resultat		<u>-21.749</u>
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		<u>-21.749</u>
Til disposition		<u>-21.749</u>
Overført til næste år		<u>-21.749</u>
Disponeret i alt		<u>-21.749</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2011/12</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		81.648
Materielle anlægsaktiver i alt	4	<u>81.648</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>81.648</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		102.926
Andre tilgodehavender		23.174
Udskudt skatteaktiv		5.278
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		16.389
Tilgodehavender i alt		<u>147.768</u>
Likvide beholdninger		<u>2.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>149.768</u>
Aktiver i alt		<u>231.416</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2011/12</u> kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital		80.000
Overført resultat		-21.749
Egenkapital i alt	5	<u>58.251</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelse til udskudt skat		<u>2.152</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.152</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt		88.090
Anden gæld		<u>82.923</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>171.013</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>171.013</u>
Passiver i alt		<u>231.416</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Kontraktlige forpligtelser	7	
Eventualposter m.v.	8	

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger			2011/12
				kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte			191.162
	Andre udgifter til social sikring			3.899
	Personaleomkostninger i alt			195.060
2	Andre finansielle omkostninger			2011/12
				kr.
	Renter af bankgæld			10.704
	Renteudgifter i øvrigt			3.132
	Andre finansielle omkostninger i alt			13.835
3	Skat af årets resultat			2011/12
				kr.
	Skat af årets resultat			-5.278
	Udskudt skat af årets resultat			2.152
	Skat af årets resultat i alt			-3.126
4	Materielle anlægsaktiver			Andre anl., driftsmatr. og inventar
				kr.
	Tilgang i årets løb			112.387
	Afgang i årets løb			27.999
	Kostpris ultimo			84.388
	Årets af- og nedskrivninger			6.473
	Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver			-3.733
	Af- og nedskrivninger, ultimo			2.740
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo			81.648
5	Egenkapital	Virksomhed s kapital	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	80.000	0	80.000
	Årets resultat	0	-21.749	-21.749
	Saldo ultimo	80.000	-21.749	58.251

Virksomhedskapitalen er sammensat af 80.000 anparter á DKK 1

Noter til årsrapporten

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Vendsyssel er der givet pant i selskabets driftmidler.

7 Kontraktlige forpligtelser

Ingen.

8 Eventualposter m.v.

Ingen.